

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA GOBERNACION DE BOLIVAR

Oficio 34-FCPCGB-2017

Guaranda, agosto 01 del 2017.

Economista
Mayra Flores
INTENDENTA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Quito

De mi consideración:

Adjunto se dignará encontrar los estados financieros, notas explicativas, formato con datos del FCPCGB, Ecuación Contable y Hoja de observaciones, correspondiente al mes de **JULIO 2017**.

Particular que comunico para los fines pertinentes.

Atentamente,

Christian Gonzalo Escobar Freire

REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPCGB

C.C: Dra. Mirian Muñoz Solano.- **COORDINADORA DE FCPC- BISS**



BANCO DEL IESS
VENTA CLAYTON
DOCUMENTO RECIBIDO

08 AGO 2017

13:15
HORA

T.20258

FUNCIÓNARIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS
CON ANEXOS

Dirección: Sucre y García Moreno Esquina, Edificio de la Gobernación de Bolívar.

Teléfono: 032550908

Correos Electrónicos: bvillacism_1965@yahoo.es

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA GOBERNACION DE BOLIVAR

Oficio 34-FCPCGB-2017

Guaranda, agosto 01 del 2017.

Economista

Mayra Flores

INTENDENTA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS

Quito

De mi consideración:

Adjunto se dignará encontrar los estados financieros, notas explicativas, formato con datos del FCPCGB, Ecuación Contable y Hoja de observaciones, correspondiente al mes de **JULIO 2017**.

Particular que comunico para los fines pertinentes.

Atentamente,



Christian Gonzalo Escobar Freire

REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPCGB

C.C: Dra. Mirian Muñoz Solano.- **COORDINADORA DE FCPC- BIESS**




SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Dirección: Sucre y García Moreno Esquina, Edificio de la Gobernación de Bolívar
Teléfono: 032550908

Correos Electrónicos: bvillacism_1965@yahoo.es

Documento No. : SB-SG-2017-43437-E
Fecha de Bolívar: 2017-08-08 12:36:26 GMT -05
Recibido por : María Alejandra Berrazueta Subía

INFORMACIÓN DEL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA GOBERNACION DE BOLIVAR-FCPCGB	Nro. 15
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	JULIO DEL 2017
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	28
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	0
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	28
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	26
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	7136.49
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	
CORREO ELECTRÓNICO	Bersabé Leonila Villacis Monar
NÚMERO DE CELULAR	0989412999 operadora CLARO
NOMBRE DEL GERENTE	Christian Gonzalo Escobar Freire
CORREO ELECTRÓNICO	christianesc@gmail.com
NÚMERO DE CELULAR	984526478
DIRECCIÓN DEL FCPC	Sucre y Garcia Moreno
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	32550908

Guaranda, Agosto 01 del 2017

CFE

Christian Gonzalo Escobar Freire

GERENTE DEL FCPCGB

RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN



**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LA GOBERNACION DE LA PROVINCIA DE BOLIVAR
DEMOSTRACION CUADRE BALANCE GENERAL**

AL 31 DE JULIO DEL 2017

GRUPO	DESCRIPCION	TOTAL
1	ACTIVO	309552.92
4	GASTO	2786.20
TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)		312339.12
2	PASIVO	301337.54
3	PATRIMONIO	0.00
5	INGRESOS	11001.58
TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 5)		312339.12

Guaranda, Agosto 01 del 2017



Bersabé Villacís M
CONTADORA FCPCGB



Christian Escobar F
GERENTE DEL FCPCGB



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA GOBERNACION DE LA PROVINCIA DE BOLIVAR

AL 31 DE JULIO DEL 2017

1	ACTIVOS		309,552.92
11	FONDOS DISPONIBLES		
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		70,040.03
110205	Bancos e Instituciones Financieras Locales	70,040.03	
	12 INVERSIONES NO PRIVATIVAS		
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	-	
120105	Certificados de depósito	-	
	13 INVERSIONES PRIVATIVAS		236,671.51
1301	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	236,960.39	
130101	Préstamos Quirografarios	236,960.39	
1399	(PROVISIONES PARA INERSIONES PRIVATIVAS)	-	288.88
139905	(Quirografarios)	-	288.88
	14 CUENTAS POR COBRAR		2,341.38
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		
149090	Otros	2,341.38	
	19 OTROS ACTIVOS		500.00
1901	PAGOS ANTICIPADOS	500.00	
190110	Anticipo a Proveedores	500.00	

TOTAL GASTOS	2,786.20
TOTAL GENERAL	312,339.12

2	PASIVOS		301,337.54
21	CUENTA INDIVIDUAL		
2101	CESANTIAS		297,833.01
210105	Aportes Personales	297,833.01	
210110	Aportes Patronales	226,894.68	
	23 CUENTAS POR PAGAR		70,938.33
2301	PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR		
230105	Cesantía (sr. Morejón)	1,381.32	
2304	IMPUESTOS Y TASAS	1,381.32	
230410	Retenciones IVA (IVA 100% y Fuente 10% Y 1%)	22.05	
2305	TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS	22.05	
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	375.00	
		1,715.00	



239010 Proveedores (Cuota Seguro Desgravamen)		
239090 Otras cuentas por pagar	1,715.00	
25 OBLIGACIONES PATRONALES		11.16
2503 Aportes y Retenciones IESS (A.patronal y A. personal Gerente)	11.16	

3 PATRIMONIO

3403 EXCEDENTES DEL EJERCICIO

PASIVOS + PATRIMONIO	301,337.54
TOTAL INGRESOS	11,001.58
TOTAL GENERAL	312,339.12

7 CUENTAS DE ORDEN

71 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO

7101 ACTIVOS EN CUSTODIO DE TERCEROS

710105 Pagarés

265,551.60

72 DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO

7201 VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS

265,551.60

265,551.60

265,551.60

265,551.60

ELABORADO POR:



Bersabe Villacís Monar
CONTADORA DEL FCPCGB.

Fecha de elaboración: 03 de agosto del 2017

APROBADO POR



Lcdo. Christian Gonzalo Escobar Freire
REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPCGB.



del Instituto
Municipal

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
DE LA GOBERNACION DE LA PROVINCIA DE BOLIVAR**

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE JULIO DEL 2017

CUENTAS DEL PLAN NUEVO

4 GASTOS

2786.20

43 GASTOS DEL PERSONAL		508.33
4301 GASTOS DEL PERSONAL		
430105 Remuneraciones o Salarios	508.33	
430120 Aporte Patronal	466.27	
	42.06	
44 GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		1720.71
4401 SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES		
440190 Otros Servicios Generales	306.71	
4402 TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	306.71	
440215 Viáticos y Subsistencias Internas	120.00	
4405 HONORARIOS A PROFESIONALES	120.00	
440515 Servicios profesionales	1294.00	
45 GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		288.48
4502 COSTOS FINANCIEROS		
450205 Gastos bancarios	38.48	
4504 GASTOS POR TASAS DE ADMINISTRACIÓN PAGADAS AL BIESS	38.48	
46 GASTOS NO OPERATIVOS		250.00
4601 IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		
460105 Impuestos y tasas		
47 DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		268.68
4704 PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		
470405 Por préstamos Quirografarios	268.68	
	268.68	

5 INGRESOS

11001.58

51 INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		11001.58
5101 POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		
510105 Inversiones renta fija sector financiero privado	440.67	
5102 POR INVERSIONES PRIVATIVAS	440.67	
510205 Quirografarios	10560.91	
53 OTROS INGRESOS	10560.91	
5390 INGRESOS VARIOS		0
539005 Reversión de Provisiones	0	
539090 otros Ingresos	0	

PERDIDAS Y GANANCIAS

8215.38

Fecha de Elaboración: 01 de Agosto del 2017

ELABORADO POR:



Bersabe Villacis Monar
CONTADORA DEL FCPCGB




Lcdo. Christian Gonzalo Escobar Freire
REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPCGB

GOBERNACION DE LA PROVINCIA BOLIVAR

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL MES DE JULIO 2017.

11 FONDOS DISPONIBLES

El Fondo Complementario Previsional Cerrado de la Gobernación de Bolívar, con corte al 31 de julio del 2017, tiene un disponible de \$ 184,45 que se encuentran en las Cuentas Corrientes N° 005005424-2 en el BanEcuador, \$10.738,08 en la cuenta corriente N° 7675119 en el Banco del Pacífico y \$59.117,50 en la cuenta de ahorros N° 348026027 de la Mutualista Pichincha; dando un total general de \$ 70.040,03.

12 INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Con corte al 31 de julio del 2017, no hay colocación de inversiones no privativas.

13 INVERSIONES PRIVATIVAS

La cuenta Inversiones Privativas se refiere a los Préstamos Quirografarios que son entregados a 26 partícipes del Fondo Complementario Previsional Cerrado de la Gobernación de Bolívar y con corte al 31 de julio del 2017, tenemos un saldo de \$ 236.960,39.

1399 PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

Se procedió a dar cumplimiento a la Resolución N° SBS-2014-740, de fecha 2 de Septiembre del 2014, provisionando por la diferencia de préstamos quirografarios entregados a 6 partícipes sobre el valor de la cuenta individual que da un total de \$ 29.179,96 y el porcentaje a calcular es del 0.99%, ascendiendo al valor de \$ 288,88 para el tercer trimestre 2017.

14 CUENTAS POR COBRAR

Con corte al 31 de julio del 2017, se presenta el valor por cobrar de \$ 2.341,38 que corresponde a cuotas Prestamos IESS señor Gerente.

2101 CESANTIAS

Esta cuenta está conformada por la aportación individual de \$ 100.726,69 más el rendimiento individual de \$ 126.167,99; y, aporte patronal de \$ 28.099,26 más rendimiento patronal de \$ 42.839,07, por lo que al 31 de julio del 2017 existe un total general de \$ 297.833,01, como consta detallado en el anexo.

Existe un valor de \$ 1.381,32 a favor de un partícipe que no se ha acercado a retirar su liquidación.

2304 IMPUESTOS Y TASAS

Con corte al 31 de julio del 2017 se generaron impuestos para declarar al SRI por concepto de retención en la fuente del 1% y 10% por el valor de \$ 10,05 y por Impuesto al valor agregado IVA del 100% el valor de \$ 12,00, dando un total general de impuestos de \$ 22,05.

2305 TASAS DE ADMINISTRACION DEL BIESS

Con corte al 31 de julio del 2017, existe un saldo de \$ 375,00, para cancelar al BIESS del segundo semestre 2016 y por el año del 2017, aclarando que se provisiono en referencia al primer pago que se realizó en el primer semestre del 2016, toda vez que el BIESS no se ha pronunciado en cuanto al monto que se debe pagar.

2390 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de julio del 2017 existe el valor de \$ 1.715,00 que son aportes voluntarios de los 21 partícipes para agasajo navideño 2017.

2503 OBLIGACIONES PATRONALES

Al 31 de julio del 2017 se ha generado el valor \$11.16 a favor del IESS por aportes patronales y personales del señor Gerente y que serán cancelados en el siguiente mes.

3403 EXCEDENTE DEL EJERCICIO

El saldo de rendimientos al 31 de julio del 2017, es de \$ 8.215,38, de enero a julio del 2017.

7 CUENTAS DE ORDEN

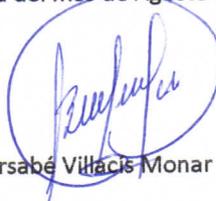
Con corte al 31 de julio del 2017, tenemos en pagarés el valor de \$265.551,60 por concepto de 26 préstamos quirografarios otorgados a partícipes del fondo.

Luego de haber dado la explicación de cada una de las cuentas que conforman el Estado Financiero, procedemos a firmar al pie del presente documento, en Guaranda al primer día del mes de Agosto del 2017.



Christian Gonzalo Escobar Freire

REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPCGB



Bersabé Villacís Monar

CONTADORA DEL FCPCGB

HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC

15

NOMBRE DEL FCPC

FCPC DE LA GOBERNACION DE BOLIVAR

ACTIVO					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 307,428.11	\$ 309,552.92	\$ 2,124.81	Incremento por recuperacion de creditos y aporte individual	
UTILIDAD					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 7,186.72	\$ 8,215.38	\$ 1,028.66	Incrementa por intereses de inversiones no privativas y privativas	
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 296,870.81	\$ 297,833.01	\$ 962.20	Es el aporte individual del mes	
GASTO					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 2,037.90	\$ 2,786.20	\$ 748.30	Incremento que corresponde por pago de honorarios a firma Auditora por examen de auditoria	
INGRESO					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 9,224.62	\$ 11,001.58	\$ 1,776.96	Incremento que corresponde a intereses generados por inversiones no privativas y privativas	

Guaranda, Agosto 01 del 2017

Elaborado por:


 Bersabe Leonila Villacis Monar
 CONTADORA DEL FCPCGB


 Christian Gonzalo Escobar Freire
 GERENTE DEL FCPCGB

Revisado por



HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC

15

NOMBRE DEL FCPC

FCPC DE LA GOBERNACION DE BOLIVAR

ACTIVO					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 307,428.11	\$ 309,552.92	\$ 2,124.81	Incremento por recuperacion de creditos y aporte individual	
UTILIDAD					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 7,186.72	\$ 8,215.38	\$ 1,028.66	Incrementa por intereses de inversiones no privativas y privativas	
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 296,870.81	\$ 297,833.01	\$ 962.20	Es el aporte individual del mes	
GASTO					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 2,037.90	\$ 2,786.20	\$ 748.30	Incremento que corresponde por pago de honorarios a firma Auditora por examen de auditoria	
INGRESO					
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 9,224.62	\$ 11,001.58	\$ 1,776.96	Incremento que corresponde a intereses generados por inversiones no privativas y privativas	

Guaranda, Agosto 01 del 2017

Elaborado por:


 Bersabe Leonila Villacis Monar
 CONTADORA DEL FCPCGB

Revisado por


 Christian Gonzalo Escobar Freire
 GERENTE DEL FCPCGB

